



E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DEL MUNICIPIO DE GUATAPÉ

NIT. 811037130-1

BALANCE GENERAL
COMPARATIVO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

| CODIGO | CONCEPTO | PERIODO ACTUAL 30-SEPT-23 | PERIODO ANTERIOR 30-SEPT-22 | VARIACION | PORCENTAJE | CODIGO | CONCEPTO | PERIODO ACTUAL 30-SEPT-23 | PERIODO ANTERIOR 30-SEPT-22 | VARIACION | PORCENTAJE |
|--------|--|------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------|--------|---|------------------------------|--------------------------------|--------------------|-----------------|
| | ACTIVO | \$ | \$ | | | | PASIVO | \$ | \$ | | |
| | CORRIENTE (1) | 373,062,969 | 679,748,220 | -306,685,251 | -45% | | CORRIENTE (3) | 193,437,683 | 114,908,910 | 78,528,773 | 68% |
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO | 207,944,568 | 468,834,423 | -260,889,855 | -56% | 23 | PRESTAMOS POR PAGAR | 11,363,646 | 11,909,098 | -545,452 | -5% |
| 1105 | Caja | 0 | 0 | 0 | | 2313 | Financiamiento Inter de Corto Plazo | 11,363,646 | 11,909,098 | -545,452 | -5% |
| 1110 | Depósitos en Instituciones Financieras | 207,944,568 | 468,834,423 | -260,889,855 | -56% | 24 | CUENTAS POR PAGAR | 71,250,318 | 38,945,782 | 32,304,536 | 83% |
| 1132 | Efecto de Uso Restringido | 0 | 0 | 0 | | 2401 | Adquisición de Bienes y Servicios Nacionales | 11,139,229 | 19,829,895 | -8,690,666 | -44% |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 134,046,791 | 199,281,964 | -65,235,173 | -33% | 2407 | Recursos a Favor de Terceros | 23,800,389 | 2,947,062 | 20,853,328 | 708% |
| 1318 | Prestación de Servicios Públicos | 120,416,791 | 178,448,771 | -58,031,980 | -33% | 2424 | Descuentos de Nómina | 101,970 | 1,913,123 | -1,811,153 | -95% |
| 1384 | Otras Cuentas por Cobrar | 13,630,000 | 20,833,193 | -7,203,193 | -35% | 2429 | Servicios y Honorarios | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 14 | PRÉSTAMOS POR COBRAR | 0 | 0 | 0 | 0% | 2436 | Retenciones en la Fuente e Impuesto al Timbre | 2,898,466 | 3,165,905 | -267,439 | -8% |
| 1415 | Préstamos concedidos | 0 | 0 | 0 | 0% | 2440 | Impuestos, Contribuciones y Tasas por Pagar | 29,166,668 | 0 | 29,166,668 | #¡DIV/0! |
| 15 | INVENTARIOS | 31,071,609 | 11,631,833 | 19,439,777 | 167% | 2445 | Impuesto Valor Agregado | 843,596 | 2,450,112 | -1,606,516 | -66% |
| 1514 | Materiales y Suministros | 31,071,609 | 11,631,833 | 19,439,777 | 167% | 2484 | Servicios Públicos | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | ACTIVO NO CORRIENTE (2) | 2,111,549,784 | 964,091,144 | 1,147,458,639 | 119% | 2490 | Otras Cuentas por Pagar | 3,300,000 | 8,639,686 | -5,339,686 | -62% |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | -14,168,691 | -14,168,691 | 0 | | 25 | BENEFICIOS A EMPLEADOS | 76,065,649 | 63,750,402 | 12,315,246 | 19% |
| 1385 | Deudas de difícil recaudo | 0 | 0 | 0 | #¡DIV/0! | 2511 | Beneficios a los Empleados a Corto Plazo | 76,065,649 | 63,750,402 | 12,315,246 | 19% |
| 1386 | Deterioro acumulado de Cuentas por Cobrar (CR) | (14,168,691) | (14,168,691) | 0 | 0% | 27 | PASIVOS ESTIMADOS | 0 | 0 | 0 | |
| 16 | PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO | 1,923,614,397 | 916,786,583 | 1,006,827,814 | 110% | 2790 | Provisiones Diversa | 0 | 0 | 0 | |
| 1605 | Terrenos | 289,371,000 | 289,371,000 | 0 | 0% | 29 | OTROS PASIVOS | 34,758,070 | 303,627 | 34,454,443 | 11348% |
| 1615 | Construcciones en Curso | 833,100,819 | 0 | 833,100,819 | 100% | 2901 | Recursos Convenios | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 1635 | Elementos en Bodega | 9,345,548 | 9,345,548 | 0 | 0% | 2902 | Recursos en Administración | 34,758,070 | 303,627 | 34,454,443 | 100% |
| 1640 | Edificaciones | 35,000,000 | 35,000,000 | 0 | 0% | | NO CORRIENTE (4) | 887,121,234 | 132,030,306 | 755,090,928 | 572% |
| 1650 | Redes, Líneas y Cables | 558,601,295 | 558,601,295 | 0 | 0% | 23 | PRESTAMOS POR PAGAR | 887,121,234 | 132,030,306 | 755,090,928 | 572% |
| 1655 | Maquinaria y Equipo | 112,883,959 | 87,883,959 | 25,000,000 | 28% | 2314 | Financiamiento Inter de Largo Plazo | 887,121,234 | 132,030,306 | 755,090,928 | 572% |
| 1665 | Muebles, Enseres y Equipo de Oficina | 2,180,000 | 2,180,000 | 0 | 0% | | TOTAL PASIVO (3+4) | 1,080,558,917 | 246,939,216 | 833,619,701 | 338% |
| 1670 | Equipos de Comunicación y Computación | 80,647,815 | 74,187,815 | 6,460,000 | 9% | | PATRIMONIO | 1,404,053,836 | 1,396,900,149 | 7,153,687 | 1% |
| 1675 | Equipos de transporte, tracción y elevación | 443,090,000 | 243,090,000 | 200,000,000 | 82% | 32 | PATRIMONIO INSTITUCIONAL | 1,404,053,836 | 1,396,900,149 | 7,153,687 | 1% |
| 1685 | Depreciación Acumulada (CR) | (440,606,039) | (382,873,034) | -57,733,005 | 15% | 3204 | Capital Fiscal | 696,855,274 | 696,855,274 | 0 | 0% |
| 19 | OTROS ACTIVOS | 202,104,078 | 61,473,253 | 140,630,825 | 229% | 3215 | Reservas Ocasionales | 524,000,000 | 374,000,000 | 150,000,000 | 100% |
| 1905 | Bienes y Servicios Pagados por Anticipado | 53,402,948 | 3,357,253 | 50,045,695 | 1491% | 3225 | Resultado Ejercicios Anteriores | 107,057,622 | 100,422,435 | 6,635,187 | 7% |
| 1906 | Avances y Anticipos | 0 | 0 | 0 | 0% | 3230 | Resultado del Ejercicio | 76,140,940 | 225,622,440 | -149,481,500 | -66% |
| 1907 | Anticipos Favor de Impuestos | 148,615,223 | 58,116,000 | 90,499,223 | 156% | | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 2,484,612,753 | 1,643,839,364 | 840,773,388 | 51% |
| 1908 | Recursos Entregados Admon | 85,907 | 0 | 85,907 | | | | | | | |
| 1975 | Amortización Acumulada Intangibles (CR) | - | - | 0 | | | | | | | |
| | TOTAL ACTIVO (1+2) | 2,484,612,752 | 1,643,839,364 | 840,773,388 | 51% | | | | | | |
| | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 0 | 0 | | | | | | | | |
| | DEUDORAS DE CONTROL | 20,449,640 | 8,377,845 | | | | | | | | |
| | Otros Activos Contingentes | 20,449,640 | 8,377,845 | | | | | | | | |
| | DEUDORES POR CONTRA (CR) | 20,449,640 | 8,377,845 | | | | | | | | |
| | Deudores de Control por contra (CR) | 20,449,640 | 8,377,845 | | | | | | | | |

Federico Giraldo Florez
FEDERICO GIRALDO FLOREZ
Gerente E.S.P.

Milena Henao Valencia
MILENA HENAO VALENCIA
Contador T.P. 211591-T

Evelio de Jesús García Henao
EVELIO DE JESUS GARCIA HENAO
Revisor Fiscal T.P 115931-T

E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS DEL MUNICIPIO DE GUATAPÉ



NIT. 811037130-1

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
COMPARATIVO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023

| CODIGO | CONCEPTO | PERIODO ACTUAL 30-SEPT-23 | PERIODO ANTERIOR 30-SEPT-22 | VARIACION | PORCENTAJE |
|-----------|---|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
| | | \$ | \$ | | |
| | INGRESOS | 1,801,860,634 | 1,518,620,398 | 283,240,236 | 19% |
| 43 | VENTA DE SERVICIOS | 1,801,860,634 | 1,508,914,516 | 292,946,118 | 19% |
| 4321 | Servicio Acueducto | 690,380,260 | 584,872,448 | 105,507,812 | 18% |
| 4322 | Servicio Alcantarillado | 421,630,349 | 377,195,250 | 44,435,099 | 12% |
| 4323 | Servicio Aseo | 689,850,025 | 546,846,818 | 143,003,207 | 26% |
| 4390 | Otros Servicios | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 44 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 0 | 9,705,882 | -9,705,882 | 0% |
| 4430 | SUBVENCIONES | 0 | 9,705,882 | -9,705,882 | 0% |
| | GASTOS OPERACIONALES | 604,765,274 | 692,447,396 | -87,682,122 | -13% |
| 51 | DE ADMINISTRACIÓN | 595,516,023 | 683,386,079 | -87,870,056 | -13% |
| 5101 | Sueldos y Salarios | 183,080,205 | 280,483,452 | -97,403,247 | -35% |
| 5103 | Contribuciones Efectivas | 39,043,587 | 28,748,735 | 10,294,852 | 36% |
| 5107 | Prestaciones Sociales | 40,311,541 | 41,023,374 | -711,833 | -2% |
| 5108 | Gastos de Personal Diversos | 23,107,824 | 39,817,390 | -16,709,566 | -42% |
| 5111 | Generales | 282,659,258 | 262,416,607 | 20,242,651 | 8% |
| 5120 | Impuestos, Contribuciones y Tasas | 27,313,609 | 30,896,521 | -3,582,912 | -12% |
| 53 | DETERIORO, DEPRECIACIONES, AGOTAMIENTO, AMORTIZACIONES Y | 9,249,251 | 9,061,317 | 187,934 | 2% |
| 5304 | Provisión para Deudores | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 5313 | Provisión para Obligaciones | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 5347 | Deterioro de Cuentas Por Cobrar | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 5360 | Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo | 9,249,251 | 9,061,317 | 187,934 | 2% |
| 54 | TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 5424 | SUBVENCIONES | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | COSTO DE VENTAS | 1,069,156,542 | 613,764,845 | 455,391,697 | 74% |
| 63 | COSTO DE VENTA | 1,069,156,542 | 613,764,845 | 455,391,697 | 74% |
| 6360 | Servicios Públicos | 1,069,156,542 | 613,764,845 | 455,391,697 | 74% |
| 6390 | Otros Servicios | 0 | 0 | 0 | 0% |
| | EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL | 127,938,818 | 212,408,157 | -84,469,339 | -40% |
| 48 | OTROS INGRESOS | 31,353,654 | 30,431,708 | 921,946 | 3% |
| 4802 | Financieros | 18,797,039 | 16,227,291 | 2,569,748 | 16% |
| 4808 | Ingreso Diversos | 12,556,615 | 14,204,417 | -1,647,802 | -12% |
| 4810 | Extraordinarios | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 4815 | Ajustes de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 58 | OTROS GASTOS | 83,151,531 | 17,217,425 | 65,934,106 | 383% |
| 5801 | Intereses | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 5802 | Comisiones | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 5808 | Otros Gastos Ordinarios | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 5804 | Financieros | 83,151,531 | 11,800,387 | 71,351,144 | 605% |
| 5815 | Ajustes de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 5890 | Gastos Diversos | 0 | 5,417,038 | -5,417,038 | 0% |
| | EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO | 76,140,940 | 225,622,440 | -149,481,499 | -66% |

Federico Giraldo

FEDERICO GIRALDO FLOREZ
Gerente E.S.P.

Milena Henao

MILENA HENAO VALENCIA
Contador T.P. 211591-T

Evelio de Jesús García Henao

EVELIO DE JESUS GARCIA HENAO
Revisor Fiscal T.P 115931-T

EL REPRESENTANTE LEGAL, REVISOR FISCAL Y EL CONTADOR PUBLICO

DE LA EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GUATAPE E.S.P.

NIT. 811037130-1

CERTIFICAMOS QUE:

Los saldos de la información contable de la Entidad, fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad, llevados conforme a la normatividad emitida para el sector público por parte de la Contaduría General de la Nación y que las cifras registradas en ellos reflejan en forma fidedigna la situación financiera de la **EMPRESA DE SERVICIOS PÚBLICOS DE GUATAPÉ E.S.P.** El total de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos, costos y cuentas de orden corresponden a los hechos, transacciones y operaciones reconocidas por la entidad dentro del respectivo período contable al que pertenecen, que el valor de los activos representa el potencial de servicios o beneficios económicos futuros y los pasivos los hechos pasados que implican salida de recursos en el desarrollo de las funciones de cometido social.

Para constancia se firma a los 23 días del mes de Octubre de 2023



FEDERICO GIRALDO FLOREZ
Gerente E.S.P.



EVELIO DE JESUS GARCIA HENAO
Revisor Fiscal T.P 115931-T



MILENA HENAO VALENCIA
Contador T.P. 211591-T

Guatapé, 23 de Octubre de 2023

Doctor

FEDERICO GIRALDO FLOREZ

Gerente E.S.P.

Municipio de Guatapé.

ASUNTO: Entrega de estados contables corte 30 de Septiembre de 2023

En cumplimiento de lo estipulado en el numeral 7, capítulo II, título III, de la Resolución 356 de 2007 emitida por la Contaduría General de la Nación, remito a ustedes 2 copias en original de los Estados financieros Comparativos con corte al corte 30 de Septiembre de 2023 para la respectiva publicación por parte de la entidad.

Anexo:

Balance General Comparativo

Estado de Resultados Integral Individual

Certificación de Estados Financieros

Cordialmente,



MILENA HENAO VALENCIA

Contadora T.P. 211591-T